



صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴



صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه

ثبت شده به شماره ۱۱۵۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار
ثبت شده به شماره ۲۹۱۸۸ نزد اداره ثبت شرکت‌ها

تاریخ: شماره: صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه
پیوست: Add:

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

با سلام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر می‌گردد:

شماره صفحه

- | | |
|------|---|
| ۲ | • صورت خالص دارایی‌ها |
| ۳ | • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها |
| | • یادداشت‌های توضیحی : |
| ۴-۵ | الف . اطلاعات کلی صندوق |
| ۶ | ب. مبنای تهیه صورتهای مالی |
| ۶-۸ | پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری |
| ۹-۳۱ | ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی |

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

این صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	غلامرضا کمیجانی	
متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغلی	

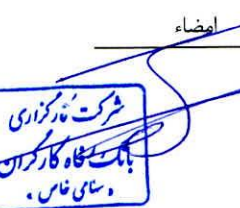
صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دارایی ها:
	ریال	ریال	
۵	۴,۴۷۱,۴۵۵,۲۹۳,۲۰۰	۳,۲۶۶,۰۸۳,۲۳۲,۵۹۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۱۱۱,۴۸۱,۴۵۸,۳۶۷	۹,۴۱۷,۱۳۹,۹۳۸	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۷	۱۹,۹۷۸,۴۸۱,۱۶۰	۲۸,۰۲۸,۱۶۹,۸۶۹	حسابهای دریافتی
۸	۱,۲۳۵,۳۰۶,۹۲۱	۵۴۶,۶۷۸,۹۳۴	سایر دارایی ها
۹	۵۱۱,۳۹۱,۹۷۹,۹۵۱	۶,۹۱۴,۲۴۰	موجودی نقد
۱۰	.	۸,۴۷۲,۵۷۷,۶۷۶	سایر حسابهای دریافتی
۱۱	۱۵۸,۰۸۲,۶۳۱	۴	جاری کارگزاران
	۵,۱۱۵,۷۰۰,۶۰۲,۲۳۰	۲,۳۱۲,۵۵۴,۷۱۳,۲۵۷	جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۱۲	۳۴۶,۹۲۹,۰۳۷,۵۲۸	۳۰۱,۷۹۱,۶۴۳,۴۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۱۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	حساب پرداختی به سرمایه گذاران
۱۴	۱۲,۸۰۳,۶۳۱,۷۶۲	۱۰,۲۴۹,۶۷۶,۸۳۵	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۵	.	۸۵,۳۲۵,۰۲۳,۳۵۵	تسهیلات دریافتی
	۳۶۱,۷۳۲,۶۶۹,۲۹۰	۳۹۷,۳۶۶,۳۴۳,۶۰۰	جمع بدهی ها
۱۶	۴,۷۵۳,۹۶۷,۹۳۲,۹۴۰	۲,۹۱۵,۱۸۸,۳۶۹,۶۵۷	خالص دارایی ها
	۱,۴۹۷,۴۳۵	۹۸۶,۳۶۶	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	غلامرضا کمیجانی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
درآمد ها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷ ۱۲۰,۶۲۹,۳۹۹,۹۹۳	۱۲۷,۴۱۸,۰۹۸,۳۷۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸ ۱,۱۲۸,۶۶۷,۶۱۵,۳۷۳	۵۱۳,۳۷۵,۱۶۲,۵۵۴
سود سهام	۱۹ ۲۶۷,۳۵۸,۹۲۴,۴۳۰	۲۱۶,۳۵۲,۵۰۰,۳۶۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰ ۴۱,۶۸۰,۷۹۳,۶۵۵	۸,۳۶۰,۰۵۸,۰۷۰
سایر درآمدها	۲۱ ۶۴۹,۱۰۳,۱۲۱	۳۰,۹۷۶,۹۵۴
جمع درآمدها	۱,۵۵۸,۹۸۵,۷۳۶,۵۷۲	۸۶۵,۵۳۶,۷۹۶,۳۱۵
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲ (۱۰۰,۶۸۹,۴۸۰,۵۷۷)	(۶۱,۱۰۰,۱۹۸,۴۵۱)
سایر هزینه ها	۲۳ (۱۰,۱۸۸,۴۱۴,۷۹۱)	(۶,۲۴۹,۵۶۶,۸۵۹)
سود و زیان قبل از هزینه های مالی	۱,۴۴۸,۱۰۷,۸۴۱,۲۰۴	۷۹۸,۱۸۷,۰۳۱,۰۰۵
هزینه مالی	۲۴ (۱,۱۹۶,۴۹۳,۱۲۴)	(۳۳,۱۸۰,۴۶۰,۰۵۶)
سود (زیان) خالص	۱,۴۴۶,۹۱۱,۳۴۸,۰۸۰	۷۶۵,۰۰۶,۵۷۰,۹۴۹
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۴۱.۰۸	۳۱.۱۲
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲	۳۰.۵۶	۲۶.۳۷

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
خالص دارایی های اول دوره	تعداد	تعداد
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲,۹۵۵,۴۸۴	۲,۹۱۵,۱۸۸,۳۶۹,۶۵۷
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۴۷۶,۷۹۴	۴,۷۶۷,۹۴۰,۰۰۰
سود (زیان) خالص دوره	(۲۵۷,۵۳۷)	(۲,۵۷۵,۳۷۰,۰۰۰)
تعدیلات	۰	۱,۴۴۶,۹۱۱,۳۴۸,۰۸۰
خالص دارایی های پایان دوره	۳,۱۷۴,۷۴۱	۴,۷۵۳,۹۶۷,۹۳۲,۹۴۰
	۲,۹۵۵,۴۸۴	۲,۹۱۵,۱۸۸,۳۶۹,۶۵۷

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	غلامرضا کمیجانی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری :

$$= \frac{\text{سود (زیان) خالص}}{\text{میانگین موزون وجوه استفاده شده}}$$

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره :

$$= \frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان دوره}}$$



صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه در ابتدا با نام بانک توسعه تعاون، صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۲/۱۹ تحت شماره ۱۱۰۵۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۲/۲۰ تحت شماره ۲۹۱۸۸ نزد اداره ثبت شرکتها به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۶۵۴۹۹ به ثبت رسیده است همچنین مطابق مجمع مورخه ۱۴۰۱/۰۴/۱۱ نام صندوق از بانک توسعه تعاون به توسعه اعتماد رفاه تغییر یافت. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های زیر سرمایه‌گذاری می‌نماید:

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس؛
- سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و حق تقدم و قرارداد اختیار معامله سهام آن‌ها
- واحدهای سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار ثبت شده نزد سازمان
- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:

الف - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛

ب- سود حداقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد؛

ج- به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

- گواهی‌های سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس‌ها
- هرنوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال بوده که مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه قابل تمدید است. در حال حاضر با استناد به مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۱۷ و تایید سازمان بورس و اوراق بهادار تهران، مدت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۲/۳۱ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران شهرک غرب، بلوار دامن، خیابان فخار مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲ طبقه ۳ واقع شده است و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- سال مالی

سال مالی صندوق طبق ماده ۵ اساسنامه به مدت یک سال شمسی، از ابتدای اسفند ماه هر سال تا انتهای بهمن ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان بهمن ماه همان سال خاتمه می‌یابد.

۱-۳- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه و بند ۱۱ امید نامه در تارنمای صندوق به آدرس www.trfund.ir درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است: مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی بوده‌اند شامل شرکت‌های زیر می‌باشد:

۲-۱- مجمع صندوق

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد	درصد
۱	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	۹۹,۰۰۰	۹۹
۲	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه سرمایه رفاه	۱,۰۰۰	۱
	جمع	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۱/۰۶ با شماره ثبت ۱۰۳۸۴۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، شهرک غرب، بلوار دادمان، خیابان فخر مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲/۲.

۲-۳- متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها ی تهران به ثبت رسیده است نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان یوسف آباد، خیابان ابن سینا، خیابان نهم، پلاک ۶، طبقه سوم، واحد ۶.

۲-۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ با شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست) خیابان ۱۹، پلاک ۱۸ واحد ۱۴ طبقه ۷.

۲-۵- مدیر ثبت

شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۱/۰۶ با شماره ثبت ۱۰۳۸۴۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران شهرک غرب، بلوار دادمان، خیابان فخر مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲/۲.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز مطابق به ساز و کار باز خرید آنها توسط بازار، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول صفحه بعد محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق								
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق								
کارمزد مدیر	۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها . ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲. در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازه از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد. ۲-۲. محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می گردد. ۳-۲. محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴-۲. با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل و در عدد ۹۰ درصد می گردد.								
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱,۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۹۰۰ میلیون ریال خواهد بود.								
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبت								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.								
حق پذیرش و عضویت در کانونها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور ، مشروط بر اینکه عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.								
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه عبارت اند از: ۱) ۵,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲) ۹۰,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال ۳) ۱۵,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها <table border="1"> <thead> <tr> <th>ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)</th><th>ضریب</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td>۰,۰۰۰۲۵</td></tr> <tr> <td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>۰,۰۰۰۱۵</td></tr> <tr> <td>بالای ۵۰,۰۰۰</td><td>۰,۰۰۰۰۵</td></tr> </tbody> </table>	ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)	ضریب	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۲۵	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۱۵	بالای ۵۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۵
ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)	ضریب								
از صفر تا ۳۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۲۵								
از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۱۵								
بالای ۵۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۵								
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط نویسندگان رتبه بندی با تایید مجمع								

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به گزارش حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد، در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق در پایان هر روز برابر است با مجموع وجوه نقد صندوق، قیمت فروش اوراق بهادار صندوق، ارزش روز مطالبات صندوق (نظیر سود تحقق یافته دریافت نشده سپرده های بانکی و سهام) و ارزش سایر دارایی های صندوق به قیمت بازار در پایان همان روز. برای محاسبه ارزش روز سود تحقق یافته دریافت نشده هر سپرده یا ورقه مشارکت، از نرخ سود همان سپرده یا ورقه مشارکت و برای محاسبه ارزش روز سود سهام تحقق یافته دریافت نشده، از نرخ سود علی الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد استفاده می شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق های سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمد های حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد گردید.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۱۴۰۳/۱۱/۳۰

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۵۵۷	۱۸۴,۵۴۹,۳۷۷,۷۰۶	۱۳۹,۷۶۰,۴۹۷,۳۹۶	۱۷۰۱	۸۷۰,۱۵۱,۱۰۰,۹۵۰	۴۵۳,۷۷۸,۷۲۹,۷۳۵	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۹۰۸	۳۰۰,۶۲۶,۹۹۶,۸۹۷	۱۷۳,۹۸۰,۷۷۸,۸۸۶	۱۳۰۸	۶۶۹,۰۶۰,۴۹۱,۳۸۸	۳۴۵,۶۸۴,۶۵۶,۰۱۵	محصولات شیمیایی
۹۰۱۴	۳۰۲,۷۲۲,۹۳۵,۶۲۰	۱۷۲,۵۴۱,۸۶۱,۳۷۰	۸۷۲	۴۴۶,۲۹۳,۰۶۳,۲۵۸	۲۲۷,۹۷۹,۴۸۵,۷۴۳	بانکها و موسسات اعتباری
۱۰۳۳	۳۴۲,۱۵۹,۹۱۵,۸۶۹	۱۱۲,۴۶۰,۸۰۸,۹۱۳	۸۲۲	۴۲۰,۶۰۶,۳۹۰,۴۸۹	۱۳۳,۸۷۴,۰۰۰,۶۸۵	فلزات اساسی
۸۶۲	۲۸۵,۵۷۰,۶۸۴,۰۰۰	۱۴۵,۶۰۱,۲۶۶,۹۰۷	۷۶۸	۳۹۲,۷۳۲,۰۰۷,۰۸۷	۱۶۸,۵۲۴,۱۳۷,۹۳۳	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۷۷۳	۲۵۶,۰۱۳,۵۴۳,۵۱۶	۱۸۵,۵۶۹,۹۱۸,۳۳۲	۶۰۴	۳۰۸,۸۴۰,۰۰۸,۵۰۷	۱۸۳,۲۸۹,۰۹۳,۹۷۷	مواد و محصولات دارویی
۷۰۴۶	۲۴۶,۹۹۰,۶۱۵,۸۱۳	۲۰۳,۳۶۳,۳۵۰,۲۹۳	۴۵۵	۲۳۲,۶۱۱,۴۹۹,۴۳۱	۱۵۹,۲۴۶,۸۸۸,۹۰۹	زراعت و خدمات وابسته
۱۰۴۷	۳۴۶,۹۷۸,۱۲۲,۷۵۰	۳۶۲,۳۰۹,۹۴۰,۰۲۵	۴۲۹	۲۱۹,۵۱۶,۶۳۵,۳۱۸	۱۴۵,۳۴۳,۹۱۵,۰۰۸	خودرو و ساخت قطعات
۵۰۱۵	۱۷۰,۷۱۲,۶۱۲,۱۳۰	۴۳۰,۵۹۷,۷۳۸,۵۶۸	۳۸۵	۱۹۶,۹۲۳,۳۸۳,۳۸۸	۴۱,۹۹۳,۷۴۹,۳۱۱	سیمان، آهک و گچ
۴۰۱۶	۱۳۷,۷۴۲,۹۹۰,۴۹۷	۱۳۲,۴۵۴,۹۰۲,۴۵۷	۳۵۳	۱۸۰,۳۴۹,۵۱۵,۱۴۴	۱۳۲,۳۵۵,۰۷۱,۸۳۴	محصولات غذایی و آژامیدنی به جز قند و شکر
۴۰۱۴	۱۳۷,۰۸۴,۴۶۵,۲۵۰	۱۶۴,۱۵۰,۸۱۲,۴۳۳	۲۰۴۲	۱۲۴,۰۳۳,۷۹۴,۸۳۳	۱۵۷,۵۱۸,۴۳۰,۷۲۷	استخراج کانه های فلزی
۲۰۰۷	۶۸,۵۷۶,۵۲۰,۱۰۳	۶۶۰,۰۰۸,۲۹۸,۴۹۲	۱۵۳	۷۸,۳۳۸,۵۵۹,۱۸۲	۵۸,۶۹۳,۶۶۲,۸۳۱	عرضه برقی، گاز، بخار و آب گرم
۸۳۰۹۱	۲,۷۷۹,۷۲۸,۷۸۰,۱۵۱	۱,۹۰۱,۲۶۲,۱۷۴,۰۷۲	۸۰۹۱	۴,۱۳۹,۳۵۶,۳۵۸,۹۷۵	۲,۳۰۷,۲۸۱,۸۲۲,۶۰۸	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۱/۳۰			۱۴۰۴/۱۱/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۸۳.۹۱	۲,۷۷۹,۷۲۸,۷۸۰,۱۵۱	۱,۹۰۱,۲۶۲,۱۷۴,۰۷۲	۸۰.۹۱	۴,۱۳۹,۳۵۶,۳۵۸,۹۷۵	۲,۲۰۷,۲۸۱,۸۲۲,۶۰۸	نقل از صفحه قبل
۲.۸۴	۹۴,۱۰۲,۷۲۶,۳۶۶	۷۰,۳۲۹,۹۳۴,۹۴۲	۱.۴۰	۷۱,۵۳۴,۲۱۴,۹۴۳	۵۷,۷۷۴,۱۱۹,۶۰۶	قند و شکر
۵.۵۶	۱۸۴,۱۶۷,۹۴۸,۶۲۷	۱۴۸,۴۵۵,۹۴۶,۳۶۴	۱.۱۷	۵۹,۸۱۶,۴۵۹,۷۰۴	۴۵,۳۰۲,۴۲۶,۶۶۴	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۱.۴۰	۴۶,۳۹۵,۷۰۵,۴۸۷	۱۹,۲۸۴,۲۲۰,۲۱۳	۱.۰۰	۵۱,۱۹۵,۹۲۸,۰۹۰	۴۶,۶۵۰,۲۶۵,۵۱۷	لاستیک و پلاستیک
۱.۳۷	۴۵,۲۹۸,۸۵۸,۵۰۰	۵۸,۵۶۸,۲۳۶,۰۶۲	۰.۸۹	۴۵,۵۰۶,۹۱۶,۶۹۵	۶۸,۴۲۵,۳۷۳,۷۴۱	استخراج ذغال سنگ
۱.۰۵	۳۴,۸۳۱,۵۱۲,۰۰۰	۴۸,۸۲۴,۰۸۹,۹۸۹	۰.۷۴	۳۷,۹۲۴,۵۵۹,۴۰۰	۴۸,۸۲۴,۰۸۹,۹۸۹	خدمات فنی و مهندسی
۲.۰۴	۶۷,۷۲۴,۲۶۰,۸۸۸	۶۰,۳۲۱,۸۷۷,۵۱۰	۰.۶۵	۳۳,۳۲۶,۱۴۳,۳۹۱	۴۴,۷۱۳,۷۱۴,۲۶۶	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
-	-	-	۰.۳۷	۱۸,۶۹۹,۵۱۶,۶۸۱	۲۱,۸۰۱,۹۴۲,۳۲۵	ساخت محصولات فلزی
-	-	-	۰.۲۸	۱۴,۰۹۵,۱۹۵,۳۲۱	۱۲,۳۴۷,۵۶۰,۸۶۰	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۰.۲۷	۸,۹۷۹,۲۵۳,۶۵۰	۸,۲۲۷,۴۶۳,۷۶۰	-	-	-	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۰۹	۲,۹۲۳,۲۵۲,۵۲۶	۱,۸۳۰,۹۱۰,۹۵۹	-	-	-	منسوجات
۰.۰۶	۱,۹۳۰,۹۳۴,۴۰۱	۱,۶۵۸,۹۹۸,۳۷۳	-	-	-	اطلاعات و ارتباطات
۹۹.۴۳	۳,۲۶۶,۰۸۳,۲۳۲,۵۹۶	۲,۳۱۸,۷۶۳,۸۵۲,۲۴۴	۸۷.۴۱	۴,۴۷۱,۴۵۵,۲۹۳,۲۰۰	۲,۵۵۳,۱۲۱,۳۱۵,۵۷۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰					
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سررسید	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
	ریال		ریال		درصد		سپرده های بانکی:
۰.۱۷	۵,۵۷۰.۰۲۳,۵۳۲	۱.۹۴	۹۹,۳۳۶,۳۴۵,۵۸۵	-	۸	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	کوتاه مدت دی - ۲۰۵۷۹۰۷۴۲۰۰۶
۰.۱۲	۳,۸۳۹,۷۶۶,۲۰۷	۰.۰۴	۲,۰۲۰,۴۲۴,۵۷۰	-	۸	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	کوتاه مدت خاورمیانه - ۱۰۰۷-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۶۴۰
۰	۵,۹۲۲,۸۱۴	۰	۱۰,۱۲۲,۰۸۷,۳۳۶	-	۸	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	کوتاه مدت رفاه - ۲۹۱۶۲۴۴۱۸
۰	۱,۳۲۷,۳۸۵	۰	۲,۴۹۵,۰۵۱	-	۸	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	کوتاه مدت بانک صادرات - ۲۱۹۳۵۸۴۲۰۰۰۹
۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۸	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	کوتاه مدت توسعه تعاون - ۳۱۳-۳۱۱-۹۹۱۹۹۱-۱
۰	۰	۰	۵,۸۲۵	-	۸	۱۴۰۴/۰۵/۲۱	کوتاه مدت توسعه تعاون - ۳۱۳-۱۱۱-۹۹۱۹۹۱-۱
۰.۲۸	۹,۴۱۷,۱۳۹,۹۳۸	۲.۱۸	۱۱۱,۴۸۱,۴۵۸,۳۶۷				

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۸,۰۲۸,۱۶۹,۸۶۹	۱۹,۹۷۸,۴۸۱,۱۶۰	(۱۲۲,۹۴۵,۵۷۱)	۲۵	۲۰,۱۰۱,۴۲۶,۷۳۱	سود سهام
۲۸,۰۲۸,۱۶۹,۸۶۹	۱۹,۹۷۸,۴۸۱,۱۶۰	(۱۲۲,۹۴۵,۵۷۱)		۲۰,۱۰۱,۴۲۶,۷۳۱	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۸- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج نرم افزار صندوق می باشد که تا تاریخ خالص داراییها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۴/۱۱/۳۰				
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۷۱,۶۷۸,۹۳۴	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۷۵,۱۶۸,۱۷۳)	۱,۱۹۶,۵۱۰,۷۶۱	مخارج نرم افزار
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳۶,۲۰۳,۸۴۰)	۳۸,۷۹۶,۱۶۰	مخارج عضویت در کانون
۵۴۶,۶۷۸,۹۳۴	۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۵۱۱,۳۷۲,۰۱۳)	۱,۲۳۵,۳۰۶,۹۲۱	

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۵۱۱,۳۹۱,۹۷۹,۹۵۱	۶,۹۱۴,۲۴۰	حساب جاری بانک رفاه - ۲۹۱۶۲۴۴۸۰
۵۱۱,۳۹۱,۹۷۹,۹۵۱	۶,۹۱۴,۲۴۰	

۱۰- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۸,۴۷۲,۵۷۷,۶۷۶	تادیه سهام شرکت بیمه اتکایی تهران رواک
۰	۸,۴۷۲,۵۷۷,۶۷۶	

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۱/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴	۶۴۹,۴۶۸,۱۱۸,۶۸۶	(۶۴۹,۴۶۸,۱۱۸,۶۹۰)	۰	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران
۰	۹۲۲,۴۴۷,۶۸۵,۲۳۵	(۹۲۲,۲۸۹,۶۰۲,۶۰۴)	۱۵۸,۰۸۲,۶۳۱	شرکت کارگزاری بانک خاورمیانه
۴	۱,۵۷۱,۹۱۵,۸۰۳,۹۲۱	(۱,۵۷۱,۷۵۷,۷۲۱,۲۹۴)	۱۵۸,۰۸۲,۶۳۱	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۳۰,۷۳۷,۵۸۱,۲۲۱	۷۴,۸۳۱,۹۹۲,۶۵۹	مدیر
۶۰۵,۰۵۲,۷۲۲	۱,۲۸۴,۸۳۵,۹۵۶	متولی
۲۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۲۵۱	۲۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۲۵۱	ضامن
۶۸۶,۰۸۳,۲۱۶	۱,۰۴۳,۵۸۲,۶۶۲	حسابرس
۴۰,۷۰۰,۰۰۰	۴۶,۴۰۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۳۰۱,۷۹۱,۶۴۳,۴۱۰	۳۴۶,۹۲۹,۰۳۷,۵۲۸	

۱۳- حساب های پرداختنی به سرمایه گذاران

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۷۴۸,۹۴۴,۸۹۸	۸,۷۴۸,۹۴۴,۸۹۸	ذخیره تصفیه
۱,۳۵۲,۸۷۶,۹۵۸	۳,۶۷۲,۴۶۶,۲۹۸	هزینه نرم افزار - ثابت
۱۴۷,۸۵۴,۹۷۹	۳۸۲,۲۲۰,۵۶۶	ذخیره هزینه نرم افزار - متغیر
۱۰,۲۴۹,۶۷۶,۸۳۵	۱۲,۸۰۳,۶۳۱,۷۶۲	

۱۵- تسهیلات دریافتنی

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	تاریخ اخذ تسهیلات	نرخ بهره	
ریال	ریال			
۸۳,۹۵۵,۶۹۷,۰۳۲	۰	طی دوره	۲۰	تسهیلات دریافتنی
۱,۳۶۹,۳۲۶,۳۲۳	۰			بهره تسهیلات دریافتنی
۸۵,۳۲۵,۰۲۳,۳۵۵	۰			

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۱۶- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۸۱۶,۵۵۱,۷۸۸,۶۵۵	۲,۸۵۵,۴۸۴	۴,۶۰۴,۲۲۴,۴۴۴,۱۶۶	۳,۰۷۴,۷۴۱	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹۸,۶۳۶,۵۸۱,۰۰۲	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۷۴۳,۴۸۸,۷۷۴	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۹۱۵,۱۸۸,۳۶۹,۶۵۷	۲,۹۵۵,۴۸۴	۴,۷۵۳,۹۶۷,۹۳۲,۹۴۰	۳,۱۷۴,۷۴۱	

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲۷,۵۴۴,۷۸۶,۱۸۲	۱۲۰,۰۷۸,۶۰۳,۱۶۲	۱۷-۱
		سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
(۱۲۶,۶۸۷,۸۱۱)	۵۵۰,۶۹۶,۸۳۱	۱۷-۲
		سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۱۲۷,۴۱۸,۰۹۸,۳۷۱	۱۲۰,۶۲۹,۲۹۹,۹۹۳	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۰۷۸,۷۴۸,۸۳۳	۷۸,۶۰۱,۳۳۲,۹۸۴	(۹۵۱,۹۳۴,۰۵۱)	(۱۸۰,۸۶۷,۴۶۴)	(۱۱۰,۶۵۲,۶۷۵,۷۵۰)	۱۹۰,۳۸۶,۸۱۰,۲۴۹	۳۳۹,۹۶۵,۹۹۹
-	۱۳,۲۹۴,۲۴۲,۱۳۲	(۲۷۷,۶۱۹,۰۷۳)	(۵۲,۷۴۷,۰۲۵)	(۴۱,۸۹۹,۲۰۷,۵۰۰)	۵۵,۵۲۳,۸۱۵,۷۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۸,۰۲۱,۳۱۲,۲۵۳	۱۱,۸۱۸,۰۰۳,۴۲۷	(۲۲۷,۱۱۹,۷۰۹)	(۴۳,۱۵۲,۲۷۷)	(۳۳,۳۳۵,۶۶۷,۴۰۵)	۴۵,۴۲۳,۹۴۲,۸۱۸	۱۹,۴۷۵,۲۳۳
۶,۸۵۸,۹۲۸,۴۷۰	۸,۴۱۵,۳۷۷,۸۹۲	(۲۳۶,۸۴۰,۸۷۶)	(۴۴,۹۹۹,۵۰۴)	(۳۸,۶۷۰,۹۵۷,۸۳۹)	۴۷,۳۶۸,۱۷۶,۱۱۱	۵,۲۶۳,۴۲۲
-	۷,۶۴۱,۹۱۵,۷۹۳	(۱۲۰,۴۲۷,۲۳۸)	(۲۲,۸۸۱,۰۹۲)	(۱۶,۳۰۰,۲۲۳,۳۹۷)	۲۴,۰۸۵,۴۴۷,۵۲۰	۱,۰۱۶,۶۰۲
۳,۲۷۲,۴۳۵,۲۸۴	۷,۶۲۵,۲۸۸,۱۹۷	(۲۰۱,۱۰۶,۶۶۴)	(۳۸,۲۱۰,۰۵۹)	(۳۲,۳۵۶,۷۲۷,۶۸۱)	۴۰,۲۲۱,۳۳۲,۶۰۱	۹,۳۲۶,۰۷۴
(۵۰۹,۷۰۶,۱۰۷)	۶,۴۵۴,۲۵۷,۷۱۶	(۹۴,۶۲۵,۰۰۰)	(۱۷,۹۷۸,۷۴۵)	(۱۲,۳۵۸,۱۳۸,۵۳۹)	۱۸,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
(۳۷,۰۴۴,۶۰۴)	۴,۳۹۹,۲۶۶,۵۸۷	(۲۷۶,۹۲۷,۹۹۴)	(۵۲,۶۱۵,۹۵۹)	(۵۰,۶۵۶,۷۸۸,۰۰۰)	۵۵,۳۸۵,۵۹۸,۵۴۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
-	۲,۵۷۴,۷۴۱,۶۶۵	(۵۸,۱۱۵,۷۶۶)	(۱۱,۰۴۱,۸۶۶)	(۸,۹۷۹,۲۵۳,۶۵۰)	۱۱,۶۲۳,۱۵۲,۹۴۷	۳,۰۰۰,۰۰۰
-	۲,۲۸۲,۵۵۰,۰۱۵	(۹۳,۴۰۳,۵۶۲)	(۱۷,۷۴۶,۴۴۸)	(۱۶,۲۸۷,۰۱۲,۲۲۵)	۱۸,۶۸۰,۷۱۲,۲۵۰	۴۹۵,۰۰۰
(۲۵۹,۹۴۴,۰۳۹)	۲,۰۵۹,۱۷۴,۶۱۶	(۳۲,۳۸۰,۰۰۰)	(۶,۱۵۲,۱۶۲)	(۴,۳۷۸,۲۹۳,۲۲۲)	۶,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۴۶۳,۷۲۸,۴۳۵	۱,۶۶۸,۵۱۸,۵۲۶	(۷۴,۴۹۲,۵۲۷)	(۱۴,۱۵۳,۴۸۸)	(۱۳,۱۴۱,۳۴۱,۰۰۰)	۱۴,۸۹۸,۵۰۵,۵۴۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹,۸۸۸,۴۵۸,۵۲۵	۱۴۶,۸۳۴,۶۶۹,۵۵۰	(۲,۶۴۴,۹۹۲,۴۶۰)	(۵۰۲,۵۴۶,۰۸۹)	(۳۷۹,۰۱۶,۲۸۶,۲۰۸)	۵۲۸,۹۹۸,۴۹۴,۳۰۷	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹,۸۸۸,۴۵۸,۵۲۵	۱۴۶,۸۳۴,۶۶۹,۵۵۰	(۲,۶۴۴,۹۹۲,۴۶۰)	(۵۰۲,۵۴۶,۰۸۹)	(۳۷۹,۰۱۶,۲۸۶,۲۰۸)	۵۲۸,۹۹۸,۴۹۴,۳۰۷	جمع نقل از صفحه قبل
-	۱,۵۸۹,۷۴۱,۴۳۰	(۲۸,۰۵۰,۰۰۰)	(۵,۳۲۹,۴۷۱)	(۳,۹۸۶,۸۷۹,۰۹۹)	۵,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰ سرمایه‌گذاری رنالا (هلدینگ)
۲,۲۰۱,۸۲۰,۸۶۷	۱,۵۳۷,۶۵۳,۹۵۴	(۱۰۶,۵۱۱,۷۳۳)	(۲۰,۲۳۶,۵۳۷)	(۱۹,۶۳۷,۹۴۳,۹۱۲)	۲۱,۳۰۲,۳۴۶,۱۳۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۴ ایران خودرو
-	۱,۲۰۳,۳۲۵,۷۱۷	(۲۲,۹۱۱,۴۵۰)	(۴,۳۵۳,۱۳۳)	(۳,۳۵۱,۶۹۹,۸۲۰)	۴,۵۸۲,۲۹۰,۱۲۰	۱۳۶,۷۳۰ سرمایه‌گذاری کشاورزی کوثر
-	۱,۱۷۱,۲۳۰,۳۷۸	(۳۱,۲۷۵,۱۳۰)	(۵,۹۴۲,۲۰۶)	(۵,۰۴۶,۵۷۸,۱۳۶)	۶,۲۵۵,۰۲۵,۸۵۰	۲۰۰,۰۰۰ پویا
-	۱,۱۰۶,۴۴۷,۷۴۱	(۳۲,۱۰۶,۷۷۸)	(۶,۱۰۰,۱۵۲)	(۵,۲۷۶,۷۰۰,۹۴۹)	۶,۴۲۱,۳۵۵,۶۲۰	۲۱,۷۳۳ پتروشیمی پردیس
-	۹۶۰,۲۷۵,۸۸۶	(۲۳,۹۹۴,۱۰۰)	(۱۳,۱۰۰,۶۱۱)	(۳,۸۰۱,۴۴۸,۵۸۳)	۴,۷۹۸,۸۱۹,۱۸۰	۳۶۰,۰۰۰ کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس
۲,۳۱۷,۲۱۲,۵۹۱	۶۳۹,۶۷۱,۲۰۱	(۴۴,۹۹۰,۰۰۰)	(۸,۵۴۸,۰۷۴)	(۸,۳۰۴,۷۹۰,۷۲۵)	۸,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰ مدیریت نیروگاهی ایران‌یان مینا
(۱,۶۱۹)	۵۶۶,۳۶۸,۰۲۸	(۱۰۰,۲۰۸,۹۳۹)	(۱۹,۰۳۹,۳۷۸)	(۱۹,۳۵۶,۱۷۱,۴۷۶)	۲۰,۰۴۱,۷۸۷,۸۲۱	۱۲,۸۳۵,۸۸۰ بیمه آسیا
۶۷۸,۱۱۲,۹۶۷	۱۸۰,۱۰۵,۵۵۴	(۴,۱۷۳,۱۴۴)	(۷۹۲,۸۸۹)	(۶۴۹,۵۵۷,۱۶۴)	۸۳۴,۶۲۸,۷۵۱	۲۸۲,۹۲۶ پالایش نفت تهران
۵۰۱,۸۷۵,۹۱۶	۱۷۶,۶۹۲,۴۰۳	(۱۵,۵۹۲,۵۰۰)	(۲,۹۶۲,۵۶۰)	(۲,۹۲۳,۲۵۲,۵۳۷)	۳,۱۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰ نساجی بابکان
(۳۶۷,۷۹۹,۹۷۴)	۹۹,۳۵۳,۷۶۶	(۳,۹۰۱,۷۴۲)	(۷۴۱,۳۱۹)	(۶۷۶,۳۵۱,۶۲۱)	۷۸۰,۳۴۸,۴۴۸	۴۰۰,۰۰۰ سیمرغ
-	۴۹,۸۶۵,۱۲۶	(۹۰۴,۵۸۹)	(۱۷۱,۸۶۷)	(۱۲۹,۹۷۶,۲۹۸)	۱۸۰,۹۱۷,۸۸۰	۳۱,۶۲۹ صنعتی بهپاک
۲۵,۲۱۹,۶۷۹,۲۷۳	۱۵۶,۱۱۵,۴۰۰,۷۳۴	(۳,۰۵۹,۶۱۲,۵۶۵)	(۵۸۹,۸۶۴,۲۸۶)	(۴۵۲,۱۵۷,۶۳۶,۵۲۸)	۶۱۱,۹۲۲,۵۱۴,۱۱۳	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵,۲۱۹,۶۷۹,۲۷۳	۱۵۶,۱۱۵,۴۰۰,۷۳۴	(۳,۰۵۹,۶۱۲,۵۶۵)	(۵۸۹,۸۶۴,۲۸۶)	(۴۵۲,۱۵۷,۶۳۶,۵۲۸)	۶۱۱,۹۲۲,۵۱۴,۱۱۳	جمع نقل از صفحه قبل
۰	۸,۸۵۱,۰۸۰	(۳۲,۱۵۵,۷۷۵)	(۶,۱۰۹,۵۳۸)	(۶,۳۸۴,۰۳۸,۲۴۷)	۶,۴۳۱,۱۵۴,۶۴۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۰	(۱۵,۱۴۴)	۰	۰	(۱۵,۱۴۵)	۱	سیمان فارس و خوزستان
۰	(۵۳,۹۴۱,۵۳۰)	(۵,۹۱۰,۵۰۳)	(۱,۱۲۲,۹۷۴)	(۱,۲۲۹,۰۰۸,۶۱۱)	۱,۱۸۲,۱۰۰,۵۵۸	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱,۷۴۰,۰۵۵,۵۶۸	(۱۷۱,۴۱۹,۷۰۶)	(۳۱,۳۳۷,۷۷۰)	(۵,۹۵۴,۰۷۶)	(۶,۴۰۱,۶۸۲,۰۰۰)	۶,۲۶۷,۵۵۴,۱۴۰	تولیدی برنا باتری
۳,۳۱۵,۸۱۹,۴۹۶	(۲۸۶,۷۰۸,۹۴۸)	(۳۶,۵۲۰,۰۲۳)	(۶,۹۳۸,۷۵۶)	(۷,۵۴۷,۲۵۴,۹۶۹)	۷,۳۰۴,۰۰۴,۸۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۰	(۳۳۱,۵۶۱,۶۳۶)	(۲۲,۲۰۳,۳۲۸)	(۴,۲۱۸,۶۱۱)	(۴,۷۴۵,۸۰۵,۲۸۲)	۴,۴۴۰,۶۶۵,۵۸۵	سرمایه گذاری مهر
۷۲۴,۴۲۰,۰۸۲	(۳۷۶,۱۷۳,۷۲۴)	(۷,۸۲۰,۳۳۵)	(۱,۴۸۵,۸۲۸)	(۱,۹۳۰,۹۳۴,۴۰۱)	۱,۵۶۴,۰۶۶,۸۴۰	صنایع ارتباطی آوا
۰	(۶۶۷,۷۹۹,۲۳۹)	(۱۹,۳۰۳,۵۱۹)	(۳,۶۶۷,۵۷۵)	(۴,۵۰۵,۵۳۱,۶۲۵)	۳,۸۶۰,۷۰۳,۴۸۰	اخشان خراسان
۲,۰۲۲,۶۶۳,۷۹۶	(۱,۰۵۳,۴۹۲,۰۵۹)	(۲۱,۷۹۹,۱۷۰)	(۴,۱۴۱,۸۱۲)	(۵,۳۸۷,۳۸۵,۱۷۰)	۴,۳۵۹,۸۳۴,۰۹۳	فولاد مبارکه اصفهان
۴,۰۴۱,۱۱۷,۰۲۳	(۱,۸۱۷,۹۱۸,۶۱۶)	(۶۵,۵۰۸,۱۸۸)	(۱۲,۴۴۶,۵۳۲)	(۱۴,۸۴۱,۶۰۱,۳۹۶)	۱۳,۱۰۱,۶۳۷,۵۰۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۱۵,۶۳۹,۰۲۶,۱۰۷	(۴,۲۰۴,۸۳۰,۸۷۵)	(۶۳۲,۱۵۰,۰۰۱)	(۱۲۰,۱۰۷,۸۷۴)	(۱۲۹,۸۸۲,۵۷۳,۰۰۰)	۱۲۶,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بیمه ملت
۵۲,۷۰۲,۷۸۱,۳۴۵	۱۴۷,۱۶۰,۳۹۰,۳۳۷	(۳,۹۳۴,۳۲۱,۱۷۷)	(۷۵۶,۰۵۷,۸۶۲)	(۶۳۵,۰۱۳,۴۶۶,۳۷۴)	۷۸۶,۸۶۴,۲۳۵,۷۵۰	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۲,۷۰۲,۷۸۱,۳۴۵	۱۴۷,۱۶۰,۴۹۰,۳۳۷	(۳,۹۳۴,۳۲۱,۱۷۷)	(۷۵۶,۰۵۷,۸۶۲)	(۶۳۵,۰۱۳,۴۶۶,۳۷۴)	۷۸۶,۸۶۴,۲۳۵,۷۵۰	جمع نقل از صفحه قبل
.	(۸,۴۷۲,۵۷۷,۶۷۶)	.	.	(۲۱,۹۳۶,۹۰۶,۵۲۴)	۱۳,۴۶۴,۳۲۸,۸۴۸	بیمه اتکایی تهران رواک
.	(۱۸,۶۰۹,۲۰۹,۴۹۹)	(۱۳۹,۷۶۳,۶۵۶)	(۲۶,۴۷۱,۶۳۷)	(۴۶,۳۹۵,۷۰۵,۴۸۶)	۲۷,۹۵۲,۷۳۱,۲۸۰	صنایع لاستیکی سهند
۶۸,۹۷۰,۸۱۸,۲۵۰	.	.	.	.	.	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۱۳,۸۴۲,۰۸۲,۲۱۷	.	.	.	.	.	بانک پارسیان
۴,۸۶۴,۵۶۵,۳۳۲	.	.	.	.	.	بانک صادرات ایران
۱,۹۴۸,۷۳۵,۵۲۵	.	.	.	.	.	توسعه معادن و فلزات
۱,۴۲۰,۱۱۵,۳۴۳	.	.	.	.	.	نشاسته و گلوکز آردینه
۱۶۷,۸۲۰,۱۸۵	.	.	.	.	.	سیمان خوزستان
۱۵۴,۶۶۷,۷۲۵	.	.	.	.	.	پخش هجرت
۱۰۷,۳۹۴,۵۰۹	.	.	.	.	.	قندهکمتان
۶۴,۸۰۸,۵۷۶	.	.	.	.	.	معدنی و صنعتی چادرملو
(۳,۹۱۱)	.	.	.	.	.	کشت و صنعت چین چین
۱۴۴,۲۴۳,۷۸۵,۰۹۶	۱۲۰,۰۷۸,۶۰۳,۱۶۲	(۴,۰۷۴,۰۸۴,۸۳۳)	(۷۸۲,۵۲۹,۴۹۹)	(۷۰۳,۳۴۶,۰۷۸,۳۸۴)	۸۲۸,۲۸۱,۲۹۵,۸۷۸	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۸۲۸,۲۸۱,۲۹۵,۸۷۸	(۷۰۳,۳۴۶,۰۷۸,۳۸۴)	(۷۸۲,۵۲۹,۴۹۹)	(۴,۰۷۴,۰۸۴,۸۳۳)	۱۲۰,۰۷۸,۶۰۳,۱۶۲	۱۴۴,۲۴۳,۷۸۵,۰۹۶		
بهمن دیزل	.	.	.	.	.	.	.	(۷,۰۹۷)
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	.	.	.	.	.	.	.	(۱۰,۹۱۴)
حمل و نقل گهرترابر سیرجان	.	.	.	.	.	.	.	(۵۴,۱۹۱,۳۳۲)
پرتو بار فراپر خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	.	(۹۷,۹۸۶,۳۲۳)
زغال سنگ پروده طبس	.	.	.	.	.	.	.	(۱۷۵,۱۶۹,۳۴۰)
فروسیلیسیم خمین	.	.	.	.	.	.	.	(۲۶۷,۱۴۶,۲۷۲)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	.	(۳۲۲,۹۸۵,۱۴۶)
آنتی بیوتیک سازی ایران	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۵۳۵,۴۷۵,۸۷۹)
پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	.	.	(۱۴,۲۴۶,۰۲۶,۷۱۱)
جمع	۸۲۸,۲۸۱,۲۹۵,۸۷۸	(۷۰۳,۳۴۶,۰۷۸,۳۸۴)	(۷۸۲,۵۲۹,۴۹۹)	(۴,۰۷۴,۰۸۴,۸۳۳)	۱۲۰,۰۷۸,۶۰۳,۱۶۲	۱۲۷,۵۴۴,۷۸۶,۱۸۲		

۱۷-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح. حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۶,۱۰۴,۰۹۲	۲۱,۳۴۵,۱۱۶,۶۹۵	(۱۳,۹۳۷,۶۷۳,۷۸۳)	(۲۰,۲۷۸,۱۱۳)	(۱۰۶,۷۲۵,۵۸۲)	۷,۲۸۰,۴۳۹,۲۱۷	.	.
ح. زغال سنگ پروده طبس	۹,۸۵۷,۱۴۳	۴۲,۵۹۲,۷۱۰,۵۸۳	(۴۲,۵۹۲,۷۱۴,۹۰۳)	.	.	(۴,۳۲۰)	.	.
ح. معدنی و صنعتی چادرملو	۳,۲۳۰,۱۴۸	۴,۸۰۶,۴۶۰,۲۲۴	(۶,۴۰۸,۶۱۱,۶۴۹)	(۴,۵۶۶,۰۷۷)	(۲۴,۰۳۲,۳۰۲)	(۱,۶۳۰,۷۴۹,۸۰۴)	(۱۲۶,۶۸۷,۸۱۱)	
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۵,۵۸۱,۳۹۵	۶,۱۶۱,۸۶۰,۰۸۰	(۱۱,۲۲۴,۱۸۵,۳۴۵)	(۵,۸۵۳,۶۹۶)	(۳۰,۸۰۹,۳۰۱)	(۵,۰۹۸,۹۸۸,۲۶۲)	.	
جمع	۷۴,۹۰۶,۱۴۷,۵۸۲	(۷۴,۱۶۳,۱۸۵,۶۸۰)	(۳۰,۶۹۷,۸۸۶)	(۱۶۱,۵۶۷,۱۸۵)	۵۵۰,۶۹۶,۸۳۱	(۱۲۶,۶۸۷,۸۱۱)		

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است :

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی یا فرابورسی	۱,۱۲۸,۶۶۷,۶۱۵,۳۷۳	۵۱۵,۰۴۵,۶۵۲,۰۱۵
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام	۰	(۱,۶۷۰,۴۸۹,۴۶۱)
	۱,۱۲۸,۶۶۷,۶۱۵,۳۷۳	۵۱۳,۳۷۵,۱۶۲,۵۵۴

۱۸-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی یا فرابورسی

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰						سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
	تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۲,۱۰۱,۵۱۴,۳۴۴)	(۱,۲۶۳,۹۶۲,۷۰۰)	(۲,۳۱۴,۹۵۰,۰۰۰)	۲۰۷,۳۰۹,۵۷۲,۹۵۶	۰
پتروشیمی پردیس	۴۷۸,۲۶۷	۲۵۳,۱۱۸,۰۲۷,۰۸۰	(۱۱۶,۱۲۱,۶۵۵,۳۰۲)	(۶۹۱,۰۱۲,۲۱۴)	(۱,۲۶۵,۵۹۰,۱۳۵)	۱۳۵,۰۳۹,۷۶۹,۴۲۹	۴۸,۵۵۴,۳۷۲,۲۵۰
ملی صنایع مس ایران	۱۷,۶۲۸,۲۲۱	۲۴۱,۵۰۶,۶۲۷,۷۰۰	(۱۰۸,۱۷۴,۰۳۷,۸۲۹)	(۶۵۹,۳۱۳,۰۹۴)	(۱,۲۰۷,۵۳۳,۱۳۹)	۱۳۱,۴۶۵,۷۴۳,۶۳۸	۴۷,۷۴۶,۷۱۲,۱۶۷
بانک اقتصاد نوین	۱۰۸,۰۹۷,۲۸۹	۲۱۲,۴۱۱,۱۷۲,۸۸۵	(۱۱۳,۴۵۸,۷۶۹,۹۶۲)	(۵۷۹,۸۸۲,۵۰۲)	(۱,۰۶۲,۰۵۵,۸۶۴)	۹۷,۳۱۰,۴۶۴,۵۵۷	۳۳,۳۷۰,۲۵۸,۵۴۲
پالایش نفت تهران	۵۵,۰۵۰,۴۰۸	۲۱۷,۰۰۸,۷۰۸,۳۳۶	(۱۲۶,۳۸۷,۷۷۲,۷۳۵)	(۵۹۲,۴۳۳,۷۷۴)	(۱,۰۸۵,۰۴۳,۵۴۲)	۸۸,۹۴۳,۴۵۸,۲۸۵	۷,۲۱۶,۸۰۳,۰۶۶
پالایش نفت اصفهان	۳۰,۸۱۸,۶۱۸	۱۹۶,۹۳۰,۹۶۹,۰۲۰	(۱۰۹,۸۲۱,۵۱۳,۰۴۶)	(۵۳۷,۶۲۱,۵۴۵)	(۹۸۴,۶۵۴,۸۴۵)	۸۵,۵۸۷,۱۷۹,۵۸۴	۱۳,۱۶۳,۸۵۸,۶۱۶
داروسازی ابوریحان	۵,۴۸۹,۹۹۷	۱۴۳,۷۲۸,۱۲۱,۴۶۰	(۸۸,۰۲۶,۷۵۷,۳۹۳)	(۳۹۲,۳۷۷,۷۷۲)	(۷۱۸,۶۴۰,۶۰۷)	۵۴,۵۹۰,۳۴۵,۶۸۸	۹,۹۰۵,۲۴۰,۱۶۵
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۷۲۷,۶۹۳,۶۲۶,۴۸۱	(۹۱۴,۰۹۲,۰۲۰,۶۱۱)	(۴,۷۱۶,۶۰۳,۶۰۱)	(۸,۶۳۸,۴۶۸,۱۳۲)	۸۰۰,۲۴۶,۵۳۴,۱۳۷	۱۵۹,۹۵۷,۲۴۴,۸۰۶	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۷۷۲,۶۹۳,۶۲۶,۴۸۱	(۹۱۴,۰۹۲,۰۲۰,۶۱۱)	(۴,۷۱۶,۶۰۳,۶۰۱)	(۸,۶۳۸,۴۶۸,۱۳۲)	۸۰۰,۲۴۶,۵۳۴,۱۳۷	۱۵۹,۹۵۷,۲۴۴,۸۰۶	
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۲۰۱,۰۹۴,۰۹۳,۳۵۰	(۱۴۹,۲۹۳,۹۵۴,۰۳۱)	(۵۴۸,۹۸۶,۸۷۵)	(۱,۰۰۵,۴۷۰,۴۶۷)	۵۰,۲۴۵,۶۸۱,۹۷۷	۵۵,۷۵۹,۵۷۷,۹۹۴	
صنعتی بهپاک	۱۰۴,۵۴۱,۷۴۶,۹۴۰	(۵۷,۵۸۷,۶۸۵,۹۴۳)	(۲۸۵,۳۹۸,۹۶۹)	(۵۲۲,۷۰۸,۷۳۵)	۴۶,۱۴۵,۹۵۳,۲۹۳	۵,۷۹۴,۱۰۴,۹۴۲	
سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)	۹۶,۰۱۱,۱۲۲,۴۴۰	(۵۴,۰۶۵,۶۴۰,۹۰۲)	(۲۶۲,۱۱۰,۳۶۴)	(۴۸۰,۰۵۵,۶۱۲)	۴۱,۲۰۳,۳۱۵,۵۶۲	(۹,۳۴۴,۰۷۰,۰۰۰)	
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۱۶۴,۴۱۵,۱۶۱,۴۸۰	(۱۲۷,۵۰۰,۴۶۶,۳۹۰)	(۴۴۸,۸۵۳,۳۹۱)	(۸۲۲,۰۷۵,۸۰۷)	۳۵,۶۴۳,۷۶۵,۸۹۲	۱۶,۷۹۹,۴۴۵,۰۰۰	
بانک ملت	۱۲۲,۷۸۴,۵۲۶,۴۴۸	(۸۷,۸۵۸,۹۰۸,۵۹۶)	(۳۳۵,۲۰۱,۷۵۷)	(۶۱۳,۹۲۲,۶۳۲)	۳۳,۹۷۶,۴۹۳,۴۶۳	۳۱,۵۳۱,۲۶۵,۹۹۹	
ایران خودرو	۱۲۵,۲۱۵,۵۹۵,۴۰۶	(۹۷,۱۹۲,۷۵۲,۵۸۹)	(۳۴۱,۸۳۸,۵۷۵)	(۶۲۶,۰۷۷,۹۷۷)	۲۷,۰۵۴,۹۲۶,۲۶۵	۲۵,۵۷۱,۹۳۶,۲۴۶	
سرمایه‌گذاری کشاورزی کوثر	۸۲,۷۸۶,۴۸۲,۱۴۰	(۵۸,۵۳۳,۸۲۲,۸۲۴)	(۲۲۶,۰۰۷,۰۹۶)	(۴۱۳,۹۳۲,۴۱۱)	۲۳,۶۱۲,۷۱۹,۸۰۹	۲,۶۰۹,۹۳۲,۸۲۹	
پتروشیمی شیراز	۶۰,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۳۰۲,۷۰۶,۰۰۰)	(۱۶۳,۹۹۱,۱۰۰)	(۳۰۰,۳۵۰,۰۰۰)	۲۳,۳۰۲,۹۵۲,۹۰۰	۱۲,۳۸۵,۸۶۳,۰۰۰	
سیمان صوفیان	۷۵,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۵۳۹,۵۱۸,۷۰۳)	(۲۰۶,۳۳۸,۸۶۰)	(۳۷۷,۹۱۰,۰۰۰)	۲۲,۴۵۸,۲۳۲,۴۳۷	۳۴,۲۹۰,۲۵۱,۷۶۵	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۷۲,۵۲۳,۳۶۳,۸۵۰	(۵۰,۶۸۰,۲۴۰,۷۴۱)	(۱۹۷,۹۸۸,۷۸۳)	(۳۶۲,۶۱۶,۸۱۹)	۲۱,۲۸۲,۵۱۷,۵۰۷	۱۴,۲۵۲,۹۲۲,۵۴۳	
بیمه اتکایی تهران رواک	۴۲,۸۸۷,۲۸۰,۰۸۰	(۲۱,۹۳۶,۹۰۴,۸۵۹)	(۱۱۷,۰۸۲,۲۷۵)	(۲۱۴,۴۳۶,۴۰۰)	۲۰,۶۱۸,۸۵۶,۵۴۶	.	
تولید برق عسلویه مپنا	۷۸,۸۴۸,۰۵۴,۶۴۴	(۶۰,۲۷۱,۷۲۹,۳۷۹)	(۲۱۵,۲۵۵,۱۸۹)	(۳۹۴,۲۴۰,۲۷۳)	۱۷,۹۶۶,۸۲۹,۸۰۳	۴,۶۷۷,۰۷۹,۳۷۵	
سیمرغ	۸۹,۷۷۹,۷۰۲,۲۱۲	(۷۱,۴۷۲,۰۴۲,۱۷۷)	(۲۴۵,۰۹۸,۵۸۷)	(۴۴۸,۸۹۸,۵۱۱)	۱۷,۶۱۳,۶۶۲,۹۳۷	۵,۹۶۸,۵۲۲,۵۱۹	
تولیدات پتروشیمی قاند بصیر	۶۳,۴۵۲,۹۸۳,۷۳۰	(۵۰,۱۶۵,۷۱۴,۴۳۶)	(۱۷۳,۲۲۶,۶۴۶)	(۳۱۷,۲۶۴,۹۱۹)	۱۲,۷۹۶,۷۷۷,۷۲۹	۷,۵۹۵,۵۳۴,۱۰۱	
جمع نقل به صفحه بعد	۳,۱۰۷,۶۸۵,۷۳۹,۲۰۱	(۱,۸۸۹,۴۹۴,۱۰۸,۱۸۱)	(۸,۴۸۳,۹۸۲,۰۶۸)	(۱۵,۵۳۸,۴۲۸,۶۹۵)	۱,۱۹۴,۱۶۹,۲۲۰,۲۵۷	۳۶۷,۸۴۹,۶۱۱,۱۱۹	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد و فاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به

۱۴۰۳/۱۱/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۶۷,۸۴۹,۶۱۱,۱۱۹	۱,۱۹۴,۱۶۹,۳۲۰,۳۵۷	(۱۵,۵۳۸,۴۲۸,۶۹۵)	(۸,۴۸۳,۹۸۳,۰۶۸)	(۱,۸۸۹,۴۹۴,۱۰۸,۱۸۱)	۳,۱۰۷,۶۸۵,۷۳۹,۲۰۱	جمع نقل از صفحه قبل	
(۲,۴۵۵,۳۰۳,۵۰۰)	۸,۱۲۰,۳۹۸,۵۰۳	(۱۴۰,۳۸۴,۴۶۵)	(۷۶,۵۹۵,۳۱۸)	(۱۹,۷۱۹,۷۱۴,۷۵۴)	۲۸,۰۵۶,۸۹۳,۰۴۰	سرمایه گذاری دارویی تامین	۷۵۵,۴۳۶
۱۳,۵۴۷,۳۷۷,۱۵۱	۷,۴۶۹,۸۳۰,۳۹۳	(۳۳۹,۷۱۰,۶۷۴)	(۱۸۵,۴۸۲,۰۲۸)	(۵۹,۹۴۷,۱۱۱,۷۰۵)	۶۷,۹۴۲,۱۳۴,۸۰۰	سیمان خوزستان	۹۵۵,۷۲۰
۲۲۰,۶۷۹,۱۰۰	۴,۹۰۳,۳۰۰,۳۲۰	(۱۹۹,۳۳۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۷۷۹,۵۸۰)	(۳۴,۶۳۴,۶۹۰,۱۰۰)	۳۹,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم پیلن	۲۰۰,۰۰۰
.	۴,۵۴۵,۶۶۲,۵۷۳	(۲۵۷,۹۷۳,۷۷۸)	(۱۴۰,۸۵۳,۶۸۳)	(۴۶,۶۵۰,۳۶۵,۵۱۷)	۵۱,۵۹۴,۷۵۵,۵۵۰	ایران یاساتار و لیر	۳,۴۴۱,۹۴۵
(۲,۴۰۹,۹۰۹,۱۶۵)	۴,۲۶۸,۳۹۹,۸۳۸	(۸۶,۹۷۵,۸۱۵)	(۴۷,۴۸۸,۷۹۵)	(۱۲,۹۹۳,۳۹۸,۴۶۰)	۱۷,۳۹۵,۱۶۲,۹۰۸	بیمه آسیا	۸۶۱,۵۷۳
.	۳,۹۴۱,۲۸۸,۵۱۵	(۱۵۱,۴۱۱,۱۰۲)	(۸۲,۶۷۰,۴۶۲)	(۲۶,۱۰۶,۸۵۰,۲۸۱)	۳۰,۲۸۲,۲۲۰,۳۶۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۷۰۳,۱۶۲
.	۳,۷۶۲,۵۸۷,۱۹۲	(۵۶۴,۴۰۰,۰۰۰)	(۳۰۸,۱۶۲,۴۰۰)	(۱۰۸,۲۴۴,۸۵۰,۴۰۸)	۱۱۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس	۴۰۰,۰۰۰
(۱,۶۹۹,۸۲۵,۵۰۰)	۳,۰۹۳,۰۴۷,۴۰۰	(۱۹۱,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۴,۳۴۰,۶۰۰)	(۳۴,۸۳۱,۵۱۲,۰۰۰)	۳۸,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)	۳۰۰,۰۰۰
۳۰,۸۶۵,۲۵۲,۴۹۶	۲,۶۵۸,۴۹۱,۶۳۸	(۵۶۴,۱۳۲,۱۸۸)	(۳۰۸۰۱۶,۱۷۴)	(۱۰۹,۲۹۵,۷۹۷,۵۰۰)	۱۱۲,۸۲۶,۳۷۷,۵۰۰	پخش هجرت	۳۸,۷۱۸,۷۵۰
.	۱,۷۴۷,۶۳۴,۴۹۰	(۷۱,۰۲۵,۰۰۰)	(۳۸,۷۷۹,۶۵۰)	(۱۲,۳۴۷,۵۶۰,۸۶۰)	۱۴,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۱,۵۰۰,۰۰۰
.	۱,۶۷۲,۵۳۸,۰۰۸	(۲۷۳,۷۹۲,۷۵۸)	(۱۴۹,۴۹۰,۸۴۶)	(۵۲,۶۶۲,۷۲۹,۸۸۸)	۵۴,۷۵۸,۵۵۱,۵۰۰	پلیمر آریا ساسول	۱,۵۴۴,۶۷۰
.	۸۹۹,۴۱۳,۴۹۳	(۱۳۲,۱۷۲,۴۳۸)	(۷۲,۷۱۲,۱۵۱)	(۲۵,۵۲۹,۱۸۹,۵۳۸)	۲۶,۳۳۴,۴۸۷,۶۲۰	داروسازی دانا	۲,۳۰۳,۰۱۸
۲۰,۳۶۸,۶۷۷,۵۰۰	۶۶۱,۰۱۶,۷۹۴	(۲۷۴,۶۶۶,۶۲۴)	(۱۴۹,۹۶۷,۹۷۷)	(۵۳,۸۴۷,۶۷۳,۳۵۵)	۵۴,۹۳۳,۳۳۴,۷۵۰	سیمان فارس و خوزستان	۳,۵۵۵,۵۵۵
.	۳۸۵,۱۳۶,۹۹۹	(۲۱,۰۹۶,۰۰۰)	(۱۱,۵۱۸,۴۱۶)	(۳۸۰۱,۴۴۸,۵۸۵)	۴,۲۱۹,۲۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۳۶۰,۰۰۰
۴۲۶,۱۸۶,۹۶۱,۲۰۱	۱,۳۴۲,۲۹۷,۸۶۶,۴۱۲	(۱۸,۸۰۷,۳۹۹,۵۳۷)	(۱۰,۲۶۸,۸۴۰,۱۴۸)	(۲,۴۹۰,۱۰۵,۸۰۱,۱۳۲)	۳,۷۶۱,۴۷۹,۹۰۷,۲۲۹	جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته تکپنداری	سود (زیان) تحقق نیافته تکپنداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۲۶,۱۸۶,۹۶۱,۲۰۱	۱,۲۴۲,۲۹۷,۸۶۶,۴۱۲	(۸۸,۸۰۷,۳۹۹,۵۳۷)	(۱۰,۲۶۸,۸۴۰,۱۴۸)	(۳,۴۹۰,۱۰۵,۸۰۱,۱۳۲)	۳,۷۶۱,۴۷۹,۹۰۷,۲۲۹	جمع نقل از صفحه قبل	
۱۱,۴۰۸,۸۴۸,۱۵۱	(۶۰,۱,۷۱۳,۶۴۷)	(۲۸۸,۱۹۱,۰۴۷)	(۱۵۷,۳۵۱,۳۱۲)	(۵۷,۷۹۴,۳۷۹,۷۴۷)	۵۷,۶۳۸,۲۰۹,۴۵۹	کشت و صنعت جویین	۱۷,۳۱۳,۹۷۱
(۳۰,۹۰۶,۲۸۴,۶۴۲)	(۱,۱۸۷,۷۰۸,۸۱۴)	(۳۳۴,۸۶۸,۰۸۰)	(۱۷۷,۳۷۷,۹۷۲)	(۶۵,۶۵۹,۰۷۸,۷۱۲)	۶۴,۹۷۳,۶۱۵,۹۵۰	معدنی و صنعتی گل گهر	۳۱,۳۱۲,۵۸۶
-	(۱,۲۸۶,۵۵۷,۰۰۰)	(۶۶,۴۱۰,۴۴۸)	(۳۶,۲۶۰,۱۰۵)	(۱۴,۴۶۵,۹۷۶,۰۱۷)	۱۳,۲۸۲,۰۸۹,۵۷۰	پتروشیمی غدیر	۴۵۰,۳۹۳
-	(۳,۱۰۲,۴۲۵,۶۴۴)	(۹۴,۳۶۵,۹۵۰)	(۵۱,۴۴۷,۲۶۹)	(۳۱,۸۰۱,۹۴۲,۳۲۵)	۱۸,۸۴۵,۱۹۰,۰۰۰	هلمون نازره	۳,۴۵۷,۰۰۰
(۲,۳۸۵,۵۱۰,۲۵۶)	(۳,۱۳۷,۲۴۶,۹۶۰)	(۳۱,۷۰۸,۰۱۵)	(۱۱,۸۵۲,۵۲۶)	(۷,۴۴۵,۲۸۹,۳۶۹)	۴,۳۴۱,۶۰۳,۰۰۰	پتروشیمی اصفهان	۵۲,۳۴۰
(۴,۱۵۰,۷۴۳,۶۹۲)	(۳,۴۰۹,۴۵۲,۳۴۹)	(۳۸۶,۰۶۳,۶۵۲)	(۲۱۰,۷۹۰,۷۵۴)	(۸۰,۰۲۵,۳۲۸,۲۵۶)	۷۷,۳۱۲,۷۳۰,۳۱۳	کشت و صنعت چین چین	۲۱,۵۱۳,۷۱۷
(۹,۵۲۲,۳۲۵,۶۵۹)	(۵,۲۳۰,۵۷۹,۸۹۸)	(۳۰۰,۱۳۲,۱۴۶)	(۱۶۳,۸۷۲,۱۵۲)	(۶۴,۷۹۳,۰۰۴,۸۳۲)	۶۰,۰۲۶,۴۲۹,۲۳۲	معدنی و صنعتی جادرملو	۳۳,۷۶۳,۴۳۲
۲۵,۲۸۳,۶۱۴,۹۷۴	(۷,۷۲۶,۹۱۰,۰۲۵)	(۳۶۰,۴۵۷,۴۱۱)	(۱۹۶,۸۰۹,۷۴۶)	(۷۹,۳۶۱,۱۲۴,۹۶۸)	۷۲,۰۹۱,۴۸۲,۱۰۰	قندهکستان	۱۳,۱۷۹,۴۳۰
-	(۹,۱۹۴,۶۲۰,۸۹۰)	(۳۳۹,۸۸۵,۰۰۰)	(۱۸۵,۵۷۷,۳۱۰)	(۷۶,۶۴۶,۱۵۸,۶۸۰)	۶۷,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	بانک کارآفرین	۲۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۳,۳۹۴,۸۸۴,۳۹۸	(۹,۴۷۴,۵۶۲,۳۳۰)	(۳۳۲,۹۸۵,۴۳۲)	(۱۲۷,۳۱۰,۰۴۰)	(۵۵,۷۱۱,۴۵۱,۱۲۰)	۴۶,۵۹۷,۰۸۴,۳۵۲	بانک صادرات ایران	۹۱,۷۷۶,۵۴۴
(۲۴,۳۳۴,۳۲۴,۰۰۵)	(۹,۶۴۹,۰۷۹,۴۸۵)	(۳۲۹,۳۰۷,۱۲۸)	(۱۲۵,۲۰۱,۶۹۲)	(۵۵,۱۵۵,۹۹۶,۱۷۹)	۴۵,۸۶۱,۴۲۵,۵۱۴	زغال سنگ پرونده طیس	۱۲,۸۵۷,۱۴۲
۲۸,۵۹۶,۲۴۱,۳۳۰	(۱۸,۳۹۳,۸۱۹,۷۱۸)	(۶۵۹,۱۲۹,۵۳۰)	(۳۵۹,۸۸۴,۷۲۳)	(۱۴۹,۲۰۰,۷۱۱,۴۵۷)	۱۳۱,۸۲۵,۹۰۵,۹۹۲	فولاد مبارکه اصفهان	۳۸,۸۴۰,۸۶۸
۹,۰۷۲,۸۷۲,۸۳۹	(۲۰,۴۶۰,۴۴۳,۷۱۵)	(۱۶۷,۹۲۸,۸۰۷)	(۹۱,۶۸۹,۱۲۸)	(۵۳,۷۸۶,۵۸۷,۱۰۶)	۳۳,۵۸۵,۷۶۱,۳۲۶	حمل و نقل گهر تراب سیرجان	۱۷,۶۲۱,۰۷۱
(۷,۳۸۳,۸۰۳,۴۰۰)	(۲۰,۷۷۵,۱۳۰,۶۶۴)	(۲۵۲,۷۵۲,۳۶۲)	(۱۳۸,۰۰۲,۷۹۰)	(۷۰,۹۳۴,۸۴۷,۹۴۶)	۵۰,۵۵۰,۴۷۲,۴۳۴	کالسیمین	۱۹,۳۰۸,۸۱۳
۷۲,۸۸۳,۷۴۵,۹۷۱	-	-	-	-	-	بیمه ملت	-
۵۱۸,۲۴۴,۲۴۷,۲۱۰	۱,۱۲۸,۶۶۷,۶۱۵,۳۷۳	(۳۲,۵۳۱,۴۴۴,۵۳۵)	(۱۲,۳۰۲,۱۶۸,۷۱۷)	(۳,۳۴۲,۷۸۷,۶۷۷,۸۴۶)	۴,۵۰۶,۲۸۸,۹۰۶,۴۷۱	جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰						
تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۴,۵۰۶,۲۸۸,۹۰۶,۴۷۱	(۳,۳۴۲,۷۸۷,۶۷۷,۸۴۶)	(۱۲,۳۰۲,۱۶۸,۷۱۷)	(۲۲,۵۳۱,۴۴۴,۵۳۵)	۱,۱۲۸,۶۶۷,۶۱۵,۳۷۳	۵۱۸,۲۴۴,۲۴۷,۲۱۰
صنایع لاستیکی سهند	-	-	-	-	-	۱۵,۲۰۷,۳۸۶,۷۳۶
سایپا	-	-	-	-	-	۱۳,۴۹۰,۲۵۲,۶۴۳
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	-	-	-	-	-	۶,۸۲۹,۲۳۲,۳۵۳
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	-	-	-	-	۲,۲۸۵,۷۸۶,۰۶۰
نساجی بابکان	-	-	-	-	-	۱,۰۹۲,۳۴۱,۵۷۸
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	-	-	-	-	-	۹۹۰,۱۵۵,۰۶۴
صنایع الکترونیک مادیران	-	-	-	-	-	۷۵۱,۷۸۹,۸۹۰
اخشان خراسان	-	-	-	-	-	۷۲۴,۲۰۱,۲۹۵
صنایع ارتباطی آوا	-	-	-	-	-	۲۷۱,۹۳۶,۰۲۸
تولیدی برنا باطری	-	-	-	-	-	۱۶۶,۰۲۵,۱۶۰
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	(۱,۰۷۳,۵۷۴,۰۰۰)
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	(۵,۰۱۰,۰۱۱,۹۹۶)
ایران خودرو دیزل	-	-	-	-	-	(۱۳,۳۸۱,۹۹۸,۱۸۶)
بیمه اتکایی تهران رواک ۵۰/تادیه	-	-	-	-	-	(۲۵,۵۴۲,۱۱۷,۸۲۰)
جمع	۴,۵۰۶,۲۸۸,۹۰۶,۴۷۱	(۳,۳۴۲,۷۸۷,۶۷۷,۸۴۶)	(۱۲,۳۰۲,۱۶۸,۷۱۷)	(۲۲,۵۳۱,۴۴۴,۵۳۵)	۱,۱۲۸,۶۶۷,۶۱۵,۳۷۳	۵۱۵,۰۴۵,۶۵۲,۰۱۵

۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰						
تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۶,۱۰۴,۰۹۲	۱۴,۰۲۱,۰۹۹,۳۲۴	(۱۳,۳۲۰,۰۴۴)	(۷۰,۱۰۵,۴۹۷)	-	(۱,۶۷۰,۴۸۹,۴۶۱)

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰					نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	پتروشیمی پردیس
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	بخش هجرت
۹,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۶۸,۰۸۸,۷۶۰	۰	۱۲,۸۶۸,۰۸۸,۷۶۰	۳۶۰	۳۵,۷۴۴,۶۹۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	پالایش نفت اصفهان
۲,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۱۷,۰۷۳,۷۶۰	۰	۱۲,۲۱۷,۰۷۳,۷۶۰	۲۴۰	۵۰,۹۰۴,۴۷۴	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	بانک اقتصاد نوین
۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۸۸,۸۸۸,۶۴۰	۰	۱۰,۸۸۸,۸۸۸,۶۴۰	۲۸۰	۳۸,۸۸۸,۸۸۸	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	فولاد مبارکه اصفهان
۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۱۳,۳۳۳,۲۷۰	۰	۱۰,۵۱۳,۳۳۳,۲۷۰	۱۹۰	۵۵,۳۳۳,۳۳۳	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	پالایش نفت تهران
۷,۵۸۷,۱۲۶,۷۴۱	۹,۷۷۰,۰۹۳,۶۴۰	۰	۹,۷۷۰,۰۹۳,۶۴۰	۳,۸۷۰	۲,۵۲۴,۵۷۲	۱۴۰۴/۰۸/۱۳	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۲۵,۶۰۱,۰۰۰	۰	۹,۳۲۵,۶۰۱,۰۰۰	۷۰۰	۱۳,۱۷۹,۴۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۸	قندهکستان
۰	۹,۰۸۴,۸۷۴,۲۶۰	۰	۹,۰۸۴,۸۷۴,۲۶۰	۳۱۰	۲۹,۳۰۶,۰۴۶	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	معذنی و صنعتی گل گهر
۶,۴۰۳,۳۲۴,۰۰۰	۸,۷۱۶,۱۶۶,۴۰۰	۰	۸,۷۱۶,۱۶۶,۴۰۰	۹,۱۲۰	۹۵۵,۷۲۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۴	سیمان خوزستان
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۳۳,۸۳۲,۶۰۰	۰	۸,۵۳۳,۸۳۲,۶۰۰	۲۰۰	۴۲,۶۶۹,۱۶۳	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	سیمرغ
۴,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۱۱,۸۰۰,۰۰۰	۰	۸,۲۱۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۲۱,۶۱۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	معذنی و صنعتی چادرملو
۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۸,۰۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۵۰	۶۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	سیمان صوفیان
۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۵۹,۹۹۸,۸۵۰	۰	۷,۳۵۹,۹۹۸,۸۵۰	۲,۰۷۰	۳,۵۵۵,۵۵۵	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	سیمان فارس و خوزستان
۸,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۵۹,۹۰۷,۵۴۰	۰	۷,۳۵۹,۹۰۷,۵۴۰	۳۷۰	۱۹,۸۹۱,۶۴۲	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	ملی صنایع مس ایران
۵,۳۲۳,۵۷۵,۵۹۴	۶,۸۳۶,۶۱۸,۷۰۵	(۸۸,۹۶۹,۶۹۵)	۶,۹۲۵,۵۸۸,۴۰۰	۴۰۰	۱۷,۳۱۳,۹۷۱	۱۴۰۴/۰۸/۲۹	کشت و صنعت جوبین
۵,۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۳۹,۹۹۸,۴۰۰	۰	۶,۳۳۹,۹۹۸,۴۰۰	۱,۶۰۰	۳,۸۹۹,۹۹۹	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	تولیدات پتروشیمی فلد بصیر
۵۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۵,۷۱۲,۳۴۷,۹۰۰	۰	۵,۷۱۲,۳۴۷,۹۰۰	۷۰۰	۸,۱۶۰,۴۹۷	۱۴۰۴/۰۱/۲۶	تولید برق علویه مینا
۱۳۹,۹۸۳,۵۲۶,۳۳۵	۲۱۲,۰۰۱,۱۲۳,۷۲۵	(۸۸,۹۶۹,۶۹۵)	۲۱۲,۰۹۰,۰۹۳,۴۲۰				جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰					نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۳۹,۹۸۳,۵۲۶,۳۳۵	۲۱۲,۰۰۱,۱۲۳,۷۲۵	(۸۸,۹۶۹,۶۹۵)	۲۱۲,۰۹۰,۹۳۴,۲۲۰	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۲,۸۰۹,۰۵۳,۶۰۰	۵,۶۱۸,۱۰۷,۲۰۰	.	۵,۶۱۸,۱۰۷,۲۰۰	۴۰۰	۱۴,۰۴۵,۲۶۸	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	صنعتی بهپاک
.	۵,۲۶۰,۹۳۷,۰۰۰	.	۵,۲۶۰,۹۳۷,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۴۷۸,۲۶۷	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	پتروشیمی پردیس
۳,۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۸۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	پتروشیمی شیراز
۳,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۱۵,۲۱۱,۲۶۰	.	۴,۵۱۵,۲۱۱,۲۶۰	۹۰	۵۰,۱۶۹,۰۱۴	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	بانک ملت
.	۴,۱۵۷,۷۱۶,۷۶۱	.	۴,۱۵۷,۷۱۶,۷۶۱	۶۳۹	۶,۵۰۶,۵۹۹	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	داروسازی لپوریجان
۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	پتروشیمی جم پیلن
۲,۸۴۶,۰۰۳,۸۹۹	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	سرمایه گذاری دارویی تامین
۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۹۰,۱۶۳,۹۳۴	(۹,۸۳۶,۰۶۶)	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	کالسیمین
۲,۷۰۷,۰۹۳,۴۴۰	۳,۴۰۸,۹۳۲,۳۱۰	.	۳,۴۰۸,۹۳۲,۳۱۰	۵۱۰	۶۶۸۴,۱۸۱	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۴,۲۸۴,۶۰۰	.	۳,۱۹۴,۲۸۴,۶۰۰	۲,۶۰۰	۱,۲۲۸,۵۷۱	۱۴۰۴/۰۲/۲۰	صنایع لاستیکی سهند
.	۲,۴۹۸,۲۸۸,۱۰۰	.	۲,۴۹۸,۲۸۸,۱۰۰	۱۵۰	۱۶,۶۵۵,۲۵۴	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	بیمه انکابی تهران رواک
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	گروه مهنا (سهامی عام)
۱,۰۷۵,۶۸۵,۹۰۰	۱,۰۷۵,۶۸۵,۸۵۰	.	۱,۰۷۵,۶۸۵,۸۵۰	۵۰	۲۱,۵۱۳,۷۱۷	۱۴۰۴/۰۷/۲۶	کشت و صنعت چین چین
۵۶۵,۲۳۳,۴۴۲	۱,۳۷۵,۸۹۸,۱۶۰	.	۱,۳۷۵,۸۹۸,۱۶۰	۱۵	۹۱,۷۲۶,۵۴۴	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	بانک صادرات ایران
.	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	.	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰	۲۸۵,۷۵۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
.	۱,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۴۹۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	دارویی و نهاده های زاگرس دارو
۱۷۱,۳۷۸,۵۹۶,۶۱۶	۲۶۳,۸۶۵,۶۴۸,۹۰۰	(۹۸,۸۰۵,۷۶۱)	۲۶۳,۹۶۴,۴۵۴,۶۶۱				جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به
									۱۴۰۳/۱۱/۳۰
جمع نقل از صفحه قبل		-	-	-	۲۶۳,۹۶۴,۴۵۴,۶۶۱	(۹۸,۸۰۵,۷۶۱)	۲۶۳,۸۶۵,۶۴۸,۹۰۰	ریال	۱۷۱,۳۷۸,۵۹۶,۶۱۶
بیمه آسیا	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۲۱,۴۵۱,۶۱۲	۳۰	۶۴۳,۵۴۸,۳۶۰	۶۴۳,۵۴۸,۳۶۰	۰	۶۴۳,۵۴۸,۳۶۰	ریال	۸۵۸,۰۶۴,۴۸۰
تولیدی برنا باطری	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۰
حمل و نقل گهرترابری سیرجان	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۱۲,۵۶۵,۸۴۶	۴۳	۵۴۰,۳۳۱,۳۷۸	۵۴۰,۳۳۱,۳۷۸	۰	۵۴۰,۳۳۱,۳۷۸	ریال	۷۳۱,۳۷۳,۳۷۰
سرمایه گذاری رنانهلدینگ	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۱۳,۵۶۰,۸۹۳	۴۰	۵۴۲,۴۲۵,۷۲۰	۵۴۲,۴۲۵,۷۲۰	(۲۴,۱۳۹,۸۱۰)	۵۱۸,۲۹۵,۹۱۰	ریال	۵۲۵,۵۲۳,۵۶۰
پویا	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۰
مدیریت نیروگاهی ابرقین مینا	۱۴۰۲/۰۵/۰۵	۵۵۰,۰۰۰	۷۲۲	۳۹۷,۱۰۰,۰۰۰	۳۹۷,۱۰۰,۰۰۰	۰	۳۹۷,۱۰۰,۰۰۰	ریال	۰
صنایع الکترونیک مادیران	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۰
زغال سنگ پروده طیس	۱۴۰۲/۰۲/۲۲	۳۰۰,۰۰۰	۱۵	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۶۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع ارتباطی آوا	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۲۴۹,۹۹۹	۱۱۸	۲۹,۴۹۹,۸۸۲	۲۹,۴۹۹,۸۸۲	۰	۲۹,۴۹۹,۸۸۲	ریال	۰
اخشان خراسان	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۲۴۵,۰۰۰	۱۰۰	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	ریال	۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	۱۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بیمه انکابی تهران روک/۵۰/تادیه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	۵,۱۶۳,۱۲۸,۷۴۰
سپید ماکیان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
ایران خودرو دیزل	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بیمه ملت	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	۱,۰۵۷,۵۰۰,۰۰۰
آنتی بیوتیک سازی ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	۳۰۸,۳۱۳,۶۰۰
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع					۲۶۷,۴۸۱,۸۷۰,۰۰۱	(۱۲۲,۹۴۵,۵۷۱)	۲۶۷,۳۵۸,۹۲۴,۴۳۰	ریال	۲۱۶,۳۵۲,۵۰۰,۳۶۶

1-1-2000: 1-1-2000

تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ
۱۳۹۸/۰۷/۱۵	۸۰.۷۵.۷۵.۰۰	۱۳۹۸/۰۷/۱۵	۸۰.۷۵.۷۵.۰۰
۱۳۹۸/۰۷/۱۵	۸۰.۷۵.۷۵.۰۰	۱۳۹۸/۰۷/۱۵	۸۰.۷۵.۷۵.۰۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۰,۹۷۶,۹۵۴	۴۹۱,۰۲۰,۴۹۰	۲۱-۱ درآمد تنزیل سود سهام
.	۱۵۸,۰۸۲,۶۳۱	تعدیل کارمزد کارگزار
۳۰,۹۷۶,۹۵۴	۶۴۹,۱۰۳,۱۲۱	جمع

۲۱-۱- درآمد تنزیل سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سهام می باشد .

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۵۷,۸۹۲,۹۷۰,۶۵۷	۹۶,۴۵۰,۳۰۱,۰۵۱	مدیر
۱,۸۳۴,۰۸۹,۲۲۹	۲,۱۴۹,۱۸۰,۰۸۰	متولی
۱,۳۷۳,۱۳۸,۵۶۵	۲,۰۸۹,۹۹۹,۴۴۶	حسابرس
۶۱,۱۰۰,۱۹۸,۴۵۱	۱۰۰,۶۸۹,۴۸۰,۵۷۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۹۹۲,۰۲۳,۰۴۵	۹,۶۸۱,۳۷۶,۹۴۶	هزینه نرم افزار
۷۴,۵۹۸,۴۰۶	۷۰,۸۳۴,۰۰۵	هزینه کارمزد بانکی
۱۸۲,۹۴۵,۴۰۸	۴۳۶,۲۰۳,۸۴۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۶,۲۴۹,۵۶۶,۸۵۹	۱۰,۱۸۸,۴۱۴,۷۹۱	جمع

۲۴- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۳,۱۸۰,۴۶۰,۰۵۶	۱,۱۹۶,۴۹۳,۱۲۴	۲۴-۱	هزینه تسهیلات
۳۳,۱۸۰,۴۶۰,۰۵۶	۱,۱۹۶,۴۹۳,۱۲۴		جمع

۲۴-۱- مربوط به کارگزاری بانک رفاه کارگران با نرخ بهره میانگین ۳۰ درصد می باشد.

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۵۱۳,۸۴۱,۸۷۱,۰۸۱	۶۶۸,۱۷۹,۵۶۹,۲۳۲	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۷۶۲,۳۰۸,۲۹۹,۶۳۳)	(۲۷۸,۵۰۳,۹۲۴,۰۲۹)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
(۲۴۸,۴۶۶,۴۲۸,۵۵۲)	۳۸۹,۶۷۵,۶۴۵,۲۰۳	

۲۶- تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی

صندوق در تاریخ خالص دارایی ها دارای تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی نمی باشد.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۱۱/۳۰			۱۴۰۳/۱۱/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته به آن	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	ممتاز	۹۹,۰۰۰	۳,۱۲	ممتاز	۹۹,۰۰۰	۳,۳۵
	صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه	مدیر صندوق مشترک	عادی	۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۰	عادی	۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۳
	بانک رفاه کارگران	هیأت مدیر مشترک	عادی	۴۴۰,۳۲۵	۱۳,۹	عادی	۴۴۰,۳۲۵	۱۴,۹۰
	خدمات رفاهی کارکنان بانک توسعه تعاون	هیأت مدیر مشترک	عادی	۲۵۰,۰۰۰	۷,۸۷	عادی	۲۵۰,۰۰۰	۸,۴۶
شرکت هم گروه	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه سرمایه رفاه	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۰۰۰	۰,۰۳	ممتاز	۱,۰۰۰	۰,۰۳
	مهرزاد جهانی بهنمیری	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۳,۱۳۴	۰,۰۷	عادی	۳,۱۳۴	۰,۰۷
	نازلی محمد خالو عشایری		عادی	۳,۰۰۱	۰,۰۶	عادی	۳,۰۰۱	۰,۰۷
	علیرضا کاووسی		عادی	۳,۱۳۴	۰,۰۶	عادی	۳,۱۳۴	۰,۰۷
	جمع کل		-	۱,۲۱۹,۸۸۴	۳۸,۴۲	-	۱,۲۱۹,۸۸۴	۴۰,۴۸

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله ریال	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ ریال
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	کارگزار صندوق	کارمزد خرید اوراق بهادار	۶۴,۰۷۶,۸۹۹	طی دوره مالی	۰
		کارمزد فروش اوراق بهادار	۴۲۸,۴۰۵,۷۴۴		
	مدیر	کارمزد ارکان	۹۶,۴۵۰,۳۰۱,۰۵۱	طی دوره مالی	(۷۴,۸۳۱,۹۹۲,۶۵۹)
	مدیر	مدیر ثبت	۰	طی دوره مالی	(۴۳,۴۰۰,۰۰۰)
مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	۲,۱۴۹,۱۸۰,۰۸۰	طی دوره مالی	(۱,۲۸۴,۸۳۵,۹۵۶)
بانک توسعه تعاون	ضامن نقد شوندگی		۰	طی دوره مالی	(۲۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۳۵۱)
موسسه حسابرسی راز دار	حسابرس		۳,۰۸۹,۹۹۹,۴۴۶	طی دوره مالی	(۱,۰۴۳,۵۸۲,۶۶۲)

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

هیچگونه رویدادی در دوره مالی بعد از تاریخ صورت خالص داراییها که مستلزم افشا در صورت‌های مالی باشد، رخ نداده است.